	FORMATO	Código: FOR-PES-0
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL	PLAN DE ACCIÓN Y DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	Versión : 07
		Fecha de Aprobac

Proceso : Planeación Estrategica

FECHA DE APROBACION : 16-09-2024. V01

UNIDAD RESPONSABLE EJECUCIÓN	COMPONENTES GENERALES					FORMULACIÓN PLAN DE ACCIÓN Y DE MEJORAMIENTO								
	COMPONENTE GESTIÓN	COMPONENTE ESPECÍFICO	SUBCOMPONENTES	PROYECTO PDI DESCRIPCIÓN HALLAZGO TOPICO PLAN ANTICORRUPCIÓN	INDICADOR PDI CAUSA HALLAZGO	ACCIÓN DE LA VIGENCIA	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	FECHA REALIZACION (dd-mm-aaaa)		TIPO DE RECURSO PARA EJECUCIÓN	PROCESO SGI ASOCIADO	OBSERVACIONES	LOGRO
									INICIO	FIN				
Subdirección_Financiera_-_Despacho	Plan_de_Mejoramiento	Auditoria_de_Calidad_ISO	Aspecto_por_Mejorar	A.M.4-2022: En el desarrollo de la presente auditoría, se evidenció que el Proceso de Gestión Financiera ha actualizado once (11) procedimientos, dos (2) formatos, la ficha de caracterización y el normograma, lo cual destacamos y resaltamos para el proceso. Sin embargo, en esa misma revisión y verificación se encontró que el mismo proceso no ha actualizado: : 1. La matriz MTZ001GFN "documentos soporte por tipo de obligación para órdenes de pago" En dicho documento no se han incorporado disposiciones como la implementación de la facturación electrónica. 2. Instructivos: el INS001GFN "Inversiones y redención de excedentes de la UPN" y el INS002GFN "Programa Anual Mensualizado de Caja PAC – Ingresos y gastos" dentro del contenido de los documentos falta: ampliación del paso a paso que se debe seguir para cada uno de los trámites que se deben realizar en cada uno de las actividades, los tiemposestablecidos y las tareas que deben desarrollar las diferentes áreas en los casos que aplique, dado a que en las formulaciones actuales lo que se ha plasmado en la mayor parte son definiciones técnicas de los términos propios de cada uno de los instructivos.	Porque los instructivos documentados mencionan de manera general las actividades realizadas para cada tarea que no corresponden a las tareas especificas de cada procedimiento	Crear y aprobar Procedimientos de plan anual mensualizado de caja y para inversión y redención de excedentes en ISOLUCION	2	Procedimientos de plan anual mensualizado de caja y para inversión y redención de excedentes aprobados en ISOLUCION	02/05/2024	31/07/2024	Funcionamiento	Gestión_Financiera		
Subdirección_Financiera_-_Despacho	Plan_de_Mejoramiento	Auditoria_de_Calidad_ISO	Aspecto_por_Mejorar	OM01- GFN-2024: En auditoría interna realizada al proceso de Gestión Financiera durante el primer semestre de 2024, al revisar los indicadores: 1. Cobros persuasivos enviados por correo electrónico certificado, 2. Control y seguimiento ejecución reservas presupuestales por Centros de Responsabilidad y/o Centros de Costo, y 3. Oportunidad en la entrega de informes a entes de control. Se identifica que estos indicadores, desde la vigencia 2020 presentan resultados por encima de la meta establecida, lo que refleja que los puntos de control implementados en el proceso para estos indicadores han sido efectivos y están orientados al seguimiento operativo y no al desempeño del proceso, tal como se observa en un indicador de liquidez.	Porque los indicadores del proceso fueron diseñados para evaluar en gran parte las actividades operativas del proceso, e identificar el cumplimiento de las tareas del proceso	Actualizar y/o eliminar los indicadores del proceso de Gestión Financiera que se considere pertinente	2	Indicador Actualizado y eliminado	01/07/2024	30/09/2024	Funcionamiento	Gestión_Financiera		
Subdirección_Financiera_-_Despacho	Plan_de_Mejoramiento	Auditoria_de_Calidad_ISO	Aspecto_por_Mejorar	OM02-GFN-2024 Dentro de la documentación generada para el seguimiento de las Operaciones Recíprocas, específicamente en lo relacionado con la circularización de los montos transados por la Universidad, con corte al 31 de diciembre de 2023, se pudo establecer que dicho proceso se desarrolla de manera periódica, con el fin de poder conciliar las cifras, no obstante, esta actividad no ha tenido resultado efectivo en algunas entidades (Ej. Idep, Fiducoldex y Ministerio de Educación) que permita lograr la conciliación de la totalidad de las cifras, pues no se ha recibido respuesta de los entes responsables.	Hay operaciones recíprocas de las cuales no se ha podido tener información Hay entidades que no han contestado las solicitudes de información enviadas por la universidad	Enviar comunicado a aquellas entidades que no han reportado sus operaciones recíprocas por medio del canal establecido en la reunión previa, realizando el seguimiento a las comunicaciones enviadas	5	Comunicaciones enviadas	1/08/24	31/10/24	Funcionamiento	Gestión_Financiera		

006

ción: 16-11-2023

SEGUIMIENTO PLAN DE ACCIÓN Y DE MEJORAMIENTO			
PORCENTAJE DE LOGRO	DESCRIPCIÓN DEL LOGRO	PERIODO DE SEGUIMIENTO (cuatrimestral)	LIMITACIONES QUE AFECTAN EL CUMPLIMIENTO
0,00%			
0,00%			
0,00%			